ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Домодедово-Агро"

142030, Московская обл., г. Домодедово, с. Домодедово, ул. Просторная, стр. 6А, этаж 2, помещение № I, комната № 18, тел. (985) 243-78-79
ИНН/ КПП 5009117309/500901001, ОГРН 1185027026690
р/с 40702810600350002617 ДО "На ул. Глаголева" Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве
к/с 30101810145250000411 БИК 044525411

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Домодедово-Агро» за 2020 г.

1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Домодедово-Агро», сокращенное наименование - ООО «Домодедово-Агро» (далее - «Общество»).

ОГРН: 1185027026690

Адрес: 142030, Московская обл, Домодедово г, Домодедово с, Просторная ул, строение № 6А, квартира Эт/Пом/Ком 2/I/18

Основной вид деятельности: Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

Среднесписочная численность (чел):

2020 г.	2019 г.
1	1

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Поздний К.Н.

2. Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

3. Основные положения учетной политики

В составе основных средств подлежат отражению земельные участки, здания, оборудование, транспортные средства, капитальные вложения в арендованные основные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу и сроком службы менее 12 месяцев отражаются в составе МПЗ.

Сроки полезного использования объекта основных средств определяются как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются на счете 10 «Материалы».

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений, по которым можно определить рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально.

Проценты по полученным кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов ежемесячно вне зависимости от предусмотренных соответствующим договором условий об оплате процентов.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Управленческие и коммерческие расходы списываются в полном объеме на финансовые результаты деятельности Общества в конце каждого месяца.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

4. Информация о связанных сторонах

4.1.Перечень связанных сторон

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Коттон Александр	Бенефициарный владелец
ООО "КАЛЛЕРО"	Учредитель
Поздний Кирилл Николаевич	Учредитель и генеральный директор

4.2.Операции, проведенные со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Характер операций	Сумма за 2020 год	Сумма за 2019 год
ООО " КАЛЛЕРО"	Получение заемных средств	10 000	3 900

4.3.Незавершенные на конец года операции со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Операции	2020 г.	2019 г.	Форма расчетов
Преобладающее хозяйственное общество ООО "КАЛЛЕРО"			
Кредиторская задолженность	10 079	3 920	безналичная

4.4.Выплаты основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Статьи расходов	2020 г.	2019 г.
Оплата труда (включая НДФЛ)	354	69
Суммы страховых взносов, начисленные на ФОТ управленческого персонала	114	22,1

5. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могли иметь место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и которые могли оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества отсутствовали.

6. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

7. Прочие события

Общество зарегистрировано в ЕГРЮЛ 07.12.2018 г., в связи с чем первым отчетным годом для него является период с 07.12.2018 г. по 31.12.2019 г. (п. 3 ст. 15 Закона "О бухгалтерском учете", этот же период является периодом, предшествующим отчетному.
Товары, работы, услуги реализовывались на территории Российской Федерации.
Условные обязательства и условные активы отсутствовали.
Общество в отчетном периоде не участвовало в совместной деятельности.
Прекращение операций (видов деятельности) отсутствовало.
Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, не заключались.
Обеспечения обязательств и платежей не выдавались и не получались.
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.
Государственная помощь Обществу не оказывалась.

8. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

8.1.Основные средства

Наличие и движение основных средств

(тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	4 699 953	-	2 000 000	-	-	-	-	-	6 699 953	-
	5210	За период, предшествующий отчетному	-	-	4 699 953	-	-	-	-	-	4 699 953	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020 г.	4 699 953	-	2 000 000	-	-	-	-	-	6 699 953	-
	5211	За период, предшествующий отчетному.	-	-	4 699 953	-	-	-	-	-	4 699 953	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За период, предшествующий отчетному	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	За период, предшествующий отчетному.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Основные средства, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

8.2. Запасы

Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)					
			Себе Стоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себе стоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков От снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	749	-	1 232	(1 709)	-	-	X	272	-
	5420	За период, предшествующий отчетному	-	-	749	-	-	-	X	749	-
В том числе Незавершенное производство	5401	за 2020 г.	749	-	1 232	(1 709)	-	-	X	272	-
	5421	За период, предшествующий отчетному	-	-	749	-	-	-	X	749	-

8.3.Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г..	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За период, предшествующий отчетному.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г..	139	-	312	-	(139)	-	-	-	-	-	312
	5530	За период, предшествующий отчетному	-	-	139	-	-	-	-	-	-	-	139
в том числе:													
Расчеты по налогам и сборам	5511	за 2020 г.	139	-	2	-	(139)	-	-	-	-	-	2
	5531	За период, предшествующий отчетному	-	-	139	-	-	-	-	-	-	-	139
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	-	-	283	-	-	-	-	-	-	-	283
	5532	За период, предшествующий отчетному	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5513	за 2020 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	-	27
	5533	За период, предшествующий отчетному	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	139	-	312	-	(139)	-	-	X	X	X	312
	5520	За период, предшествующий отчетному	-	-	139	-	-	-	-	X	X	X	139

Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2020 г..**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	**За период, предшествующий отчетному.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2020 г..**	**6**	**33 735**	-	**(1 358)**	-	-	-	-	**32 383**
	5580	**За период, предшествующий отчетному.**	-	**2 167**	-	**(2 161)**	-	-	-	-	**6**
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г..	2	1 352	-	(1 354)	-	-	-	-	-
	5581	За период, предшествующий отчетному	-	2 145	-	(2 143)	-	-	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 2020 г.	4	32 303	-	(4)	-	-	-	-	32 303
	5582	За период, предшествующий отчетному	-	22	-	(18)	-	-	-	-	4
Расчеты с покупателями и заказчиками	5563	за 2020 г.	-	80	-	-	-	-	-	-	80
	5583	За период, предшествующий отчетному	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**5550**	**за 2020 г.**	**6**	**33 735**	-	**(1 358)**					**32 383**
	5570	**За период, предшествующий отчетному**	-	**2 167**	-	**(2 161)**	-	-	X	X	**6**

Просроченная задолженность на балансе не числится. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

8.4. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7	39	(15)	-	31
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	7	39	(15)	-	31

9. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

9.1.Выручка по видам деятельности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**За отчетный период**	**За 2019 г.**
Выручка от сдачи имущества в аренду	1 030	-
Выручка от реализации сельхозпродукции	-	625

9.2. Затраты на производство

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**Код**	**За отчетный период**	**За 2019 г.**
Материальные затраты	5610	-	1 029
Расходы на оплату труда	5620	362	11
Отчисления на социальные нужды	5630	117	4
Прочие затраты	5650	167	14
Земельный налог	5660	34 246	-
Итого по элементам	**5600**	**34 892**	**1 058**

Земельный налог за 2019 г. отражен в составе прочих расходов в размере 1 436 тыс. руб.

9.3. Состав прочих доходов и расходов

Прочие расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**За отчетный период**	**За 2019 г.**
Земельный налог	-	1 436
Оценка земли	-	170
Расходы на оплату труда	-	57
Отчисления на социальные нужды	-	17
Услуги банка	15	29
Прочие затраты	880	146
Списание готовой продукции, пришедшей в негодность	1 709	-
Итого прочих расходов	**2 604**	**1 855**

9.4.Сроки погашения основных видов займов и кредитов

(тыс. руб.)

Вид займа/кредита	**Сумма займа/кредита**	**Срок погашения**
Долгосрочный, процентный	10 000	24.02.2024

9.5.Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяло ЕСХН в периоде, предшествующему отчетному, и не являлось плательщиком налога на прибыль, в связи с этим отсутствуют показатели по расчету налога на прибыль за период, предшествующий отчетному.

(тыс.руб.)

Показатель	За 2020 г.	За период, предшествующий отчетному
Прибыль до налогообложения по БУ	**(36 526)**	-
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (20% от прибыли до налогообложения по БУ)	(7 307)	-
Постоянные разницы, т.ч:	342	-
- списанная готовая продукция, пришедшая в негодность	342	-
Временные разницы, в т. ч.:	6 965	-
- убыток по данным налогового учета	6 959	-
- резерв на оплату отпусков	6	-
Налог на прибыль	**0**	-

«20» февраля 2021 г.

Генеральный директор _____ Поздний К.Н.

Главный бухгалтер _____ Климкова Т.В.